

2023 年度深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼
儿园部门决算

目 录

第一部分：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园2023年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园概况

一、深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园主要职责

深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园的主要职责是贯彻执行国家、省、市财政、税收、财务、会计管理等方面的法律法规和政策，提供学龄前儿童保育、教育服务。认真贯彻教育方针，贯彻执行《幼儿园管理条例》《幼儿园工作规程》等有关法规法律，执行上级主管部门的指示和下达的各项工作，努力完成任务。制定工作计划，做好实施、检查、总结工作。努力提高保教质量，提高服务质量。

二、深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园机构设置

我单位 2023 年度独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园 2023 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	914.08	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	317.28	五、教育支出	35	1,334.97
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	124.13	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,355.49	本年支出合计	57	1,334.97
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	7.89	年末结转和结余	59	28.41
总计	30	1,363.38	总计	60	1,363.38

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,355.49	914.08	0.00	317.28	0.00	0.00	124.13
205	教育支出	1,355.49	914.08	0.00	317.28	0.00	0.00	124.13
20502	普通教育	1,355.49	914.08	0.00	317.28	0.00	0.00	124.13
2050201	学前教育	1,355.49	914.08	0.00	317.28	0.00	0.00	124.13

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,334.97	0.00	1,334.97	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,334.97	0.00	1,334.97	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,334.97	0.00	1,334.97	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,334.97	0.00	1,334.97	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	914.08	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	913.77	913.77	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	914.08	本年支出合计	59	913.77	913.77	0.00	0.00

收入			支出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
年初财政拨款结转和结余	28	0.10	年末财政拨款结转和结 余	60	0.41	0.41	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.10		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	914.18	总计	64	914.18	914.18	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	913.77	0.00	913.77
205	教育支出	913.77	0.00	913.77
20502	普通教育	913.77	0.00	913.77
2050201	学前教育	913.77	0.00	913.77

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	0.00	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	0.00		公用经费合计	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接 待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表本年度无发生额。

第三部分：深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园 2023 年度部门决算情况说明

一、2023 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园 2023 年度总收入 1,363.38 万元，其中本年收入 1,355.49 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 914.08 万元，比上年决算数增加 11.47 万元，增长 1.3%，主要变动情况：2023 年疫情开放后，正常开园，开园时间比 2022 年时间长 3 个月，水费、电费、物业管理费等日常支出有所增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 317.28 万元，比上年决算数增加 75.76 万元，增长 31.4%，主要变动情况：2023 年疫情开放后，本园正常开园，教工伙食、教学材料等日常支出增加，且 2023 年小型建设工程金额较大。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 124.13 万元，比上年决算数增加 31.84 万元，

增长 34.5%，主要变动情况：此项收入主要为幼儿伙食费收入，2023 年疫情开放后，正常开园，开园时间为 10 个月，开园时间比 2022 年时间长 3 个月，所以伙食费收入增加。

（二）年度支出总体情况

深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园 2023 年度总支出 1,363.38 万元，其中本年支出 1,334.97 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 0 万元，比上年决算数减少 0.01 万元，下降 100%，主要变动情况：2023 年利息收入计入应缴财政科目，且当年已全部上缴财政。

2. 项目支出 1,334.97 万元，比上年决算数增加 105 万元，增长 8.5%，主要变动情况：2022 年因疫情原因，仅开园 7 个月，伙食费及日常开支较少，而 2023 年疫情开放后，本园正常开园，伙食费及日常开支较多，且 2023 年小型建设工程金额较大。导致 2023 年项目支出比 2022 年增加较多

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2023 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023 年度财政拨款收入说明

深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园 2023 年度财政拨款收入合计 914.08 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 914.08 万元，比上年决算数增加 11.47 万元，增长 1.3%，主要

变动情况：2023 年疫情开放后，正常开园，开园时间比 2022 年时间长 3 个月，水费、电费、物业管理费等日常支出有所增加。；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：本单位无政府性基金预算财政拨款收入；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：本单位无国有资本经营预算财政拨款收入。

（二）2023 年度财政拨款支出说明

深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园 2023 年度财政拨款支出合计 913.77 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 913.77 万元，比年初预算数增加 48.77 万元，增长 5.6%，主要变动情况：本单位年中增加了儿童健康成长补贴经费预算；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：本单位无政府性基金预算财政拨款支出；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、2023 年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

深圳市龙岗区布吉街道假日名城幼儿园 2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。其中：因公出国（境）费

支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，公务用车运行维护费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。

2023 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本单位 2023 年度无“三公”经费预算，无“三公”经费支出。

2023 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：本单位 2023 年度与上年度均无“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，占 0%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 0 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于本单位无公务用车，无公务用车相关支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于日常公务活动中按规定接待发生的费用，发生外事接待 0 次，接待人数共 0 人；发生其他国内公务接待 0 次，接待人数共 0 人。本单位无公务接待支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度本单位机关运行经费支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023 年度本单位政府采购支出总额 24.62 万元，其中：政府采购货物支出 14 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 10.62 万元。授予中小企业合同金额 24.62 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 14 万元，占授予中小企业合同金额的 56.9%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单

价 100 万元以上设备 0 台（套）。

（四）2023 年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 2 个，共涉及资金 913.77 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；

本单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 913.77 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，结合经费实际使用情况，完成教职工工资福利支出、稳定教师队伍、幼儿园日常运转及成长补贴款项发放工作。制定出 2023 年绩效评价方案，设定 2023 年整体支出绩效评价指标体系，以全面了解分析本园预算执行、内部管理及工作绩效情况，加强内部管理，强化支出责任，提高财政资金使用效率。

绩效自评结果。本单位今年开展了部门整体支出及新型公办园（市本级）、新型公办园（保教费）、学前教育（市本级）项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数 1462.11 万元，执行数 1334.97 万元，完成预算的 91.3%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023 年度，我园年度工作总体完成情况良好，当年度预算安排的二级项目共 3 个，均能达到工作计划、合同要求及实施方案中规定的进度要求，项目完成率达到 100%。

我园本年度总体工作完成情况良好，各项指标完成情况良好，各项工作取得了新成绩，发展态势良好。其中：我园老师在学区“师德师风”荣获优秀奖、“美育教师基本功”荣获二等奖、“自主游戏案例”荣获三等奖，4名副班教师荣获街道“优秀教师”，4名班主任荣获街道“优秀班主任”。群众信访办理情况，2023年度，我园未发生重大群体性事件。公众或服务对象满意度，在园内开展的各项活动基本都得到师生们的好评及家长的认可。2023年度未发生重大投诉事项，师生及家长基本满意。发现的问题及原因主要是：（1）预算编制合理性，经济分类编制不够准确。2023年按要求编制部门预算，根据业务类型编制相应经济分类科目，但依然存在较多调整经济分类的现象，需要进一步学习经济分类的应用。（2）效益指标不够明确，绩效目标设置有待加强。我园虽然按照财政要求填报绩效目标申报表，但是部分绩效目标还有待加强，经济、生态效益绩效指标可以更加明确化，绩效指标表述有待进一步完善。（3）政府采购执行率有待提高。我园申报采购计划金额为29.03万元，实际采购金额为24.62万元，政府采购执行率为84.80%，政府采购执行率有待提高（4）预算合理性，调剂金额较大。2023年度预算调剂金额264.1万元，超过总金额的20%。原因：存在预算偏高的现象，各部门执行与预算之间的偏差较大；2023年度教研员、后勤副园长、体育及舞蹈专任缺岗等原因，导致工资福利支出预计结余较多，同时政府经济科目及部门经

济科目编制不够准确，对经济科目的正确使用有待加强。（5）预算执行仍有提升空间。分季度支出进度略低于序时进度，预算执行率有待提高。下一步改进措施主要是：（1）准确应用经济科目。认真研究各个经济科目的使用范围，根据经济业务的实际情况，在预算编制时正确选用经济科目，从源头抓起，减少经济科目的调剂。合理安排预算资金，避免年终节约经费的调剂使用。（2）加强绩效目标学习，完善绩效指标。预算绩效目标管理是全过程预算绩效管理的基础，在整个预算绩效管理中处于龙头地位，它与绩效跟踪监控运行、绩效评价紧密结合，因此加强预算绩效目标的培训是至关重要的。我园将加强相关人员对预算绩效目标概念的认识，提高绩效指标设置质量。（3）强化内部监管，提高政府采购执行力。我园采购执行率未达到100%，今后我园将加强政府采购指出的执行监控，按时完成当年采购计划，确实无法执行的应及时向主管部门申请调整。（4）压实编制预算。对上年度偏高的预算进行反思，每月会议上对执行情况进行解读，提醒本园决策者，经办人不要偏离原有预算，如有经费结余情况，提醒做好预算调剂等措施。（5）把控预算执行进度，加强预算执行力度。在预算执行过程中，进一步加强预算执行进度把控，对预算执行进度出现偏差的项目，及时查找原因，采取相应纠偏措施，保障预算执行进度与计划进度相匹配。同时要加强政府采购的计划意识，严格依据政府采购预算，制定实施政府采购计划年度方案。尽量避免取消采

购、临时增加采购的情况，以确保政府采购的效率和质量。

新型公办园（市本级）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 865 万元，执行数为 854.89 万元，完成预算的 98.83%。项目绩效目标完成情况主要是：（1）通过经费支出，幼儿园日常经费及时支付，保障本单位开展正常教育教学活动，完成幼儿教育保育服务。（2）通过经费支出，保障教工全年的工资福利支出，工会福利支出，保障了教工的权益。（3）教工通过自身努力及学历工资保障，促进教师专业水平发展，提升教育教学质量水平及师资力量，提高公办示范园教育引领示范功能，办社会认可、家长满意园所。（4）根据班级需求，采购符合各班各年级的幼儿教学材料，提升幼儿玩中学、学中玩的能力，有效改善办园条件。发现的问题及原因主要是：绩效指标设置有待改进。下一步改进措施主要是加强对绩效指标的理解，切合实际编制绩效指标。

新型公办园（保教费）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 413.79 万元，执行数为 317.87 万元，完成预算的 76.82%。项目绩效目标完成情况主要是：（1）平均每个学期提供学前教育学位 375 个，满足园周边小区的学位需求。（2）及时足额购买教工社保公积金，发放教工工资，保障教职工权益。（3）完成操场改造、剩余班级洗手间改造工程，适当增加教学设备、安装班级及功能室护眼灯，晨谈柜等，大幅度改善办园条件。（4）投放适合各年龄段的教學材料，开发幼儿思维。（5）制

定安全健康的食谱，加强对体弱儿的关怀，利于幼儿身心健康发展。发现的问题及原因主要是：预算执行有待提高，经济科目编制有待加强。下一步改进措施主要是：压实按需编制预算，加强经济科目的学习。

学前教育（市本级）项目绩效自评情况：项目全年预算数为 59.19 万元，执行数为 59.19 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：（1）已按上级部门要求，对幼儿成长补贴明细进行公示，并由各班家委签字证明。（2）2023 年 6 月完成 395 名幼儿成长补贴款项的发放。（3）2023 年 9 月完成成长补贴剩余经费用于购买儿童读物。发现的问题及原因主要是：绩效指标设置有待改进。下一步改进措施主要是加强对绩效指标的理解，切合实际编制绩效指标。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。